

Budgetstrategi og -vejledning 2022-25



Budgetstrategi og -vejledning til budget 2022-25

Indholdsfortegnelse

Budgetstrategi	2
<i>Årets måltal</i> -----	3
A. Budgetvejledning	7
<i>A.1. Administrative korrektioner</i>	7
<i>A.2. Råderum</i>	7
<i>A.3. Anlægsrammen</i>	8
A.3.A. Mærkning af anlæg og jordforsyningsindtægter.....	10
B. Proces for politisk behandling af budget 2022-25.....	11

Bilag 1. Mærkning af anlæg

Rammerne for budgetprocessen inkl. tidsplan er beskrevet i budgetstrategien, mens anlægsproces og råderum er nærmere beskrevet i afsnit A. Budgetvejledning. Afsnit B indeholder proces for politisk behandling af budgettet.

Budgetstrategi

Budgetstrategien fastlægger rammerne og processen for udarbejdelsen af Køge Kommunes budget.

Sigte:

- at fastlægge de overordnede økonomiske rammer for budgettet i form af måltal på anlæg og råderum.
- at fastlægge forventningerne til den politiske og administrative proces, herunder fagudvalgenes rolle

Overordnede Rammer: Målet for den kommende budgetlægning 2022-25 er at sikre et budget i balance samt at prioritere de til rådighed værende midler. Derudover skal anlægssniveauet fastsættes til et niveau, der imødekommer niveauet for en kommune i vækst.

Kommunens Økonomiske politik fastlægger at:

- Overskuddet på den løbende drift bør som minimum udgøre 3 % af servicerammen i gennemsnit indenfor den 4-årige budgetperiode (pt. svarende til ca. 80 mio. kr. om året).
- Det samlede resultat i budgetlægningen bør være positivt. Ved det samlede resultat forstås den ordinære driftsvirksomhed, anlægsudgifter, lån, afdrag samt balanceforskydninger.
- Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen overholdes.
- Køge Kommune budgetlægger generelt ikke med lånoptag på det skattefinansierede område.
- Indtægtssiden udarbejdes ud fra KL's skatte- og tilskudsmodel. Budgetmaterialet til 1. behandling udarbejdes på baggrund af statsgarantien for 2022. Statsgarantien er altid 1-årig. Overslagsårene 2023-25 budgetlægges ved selvbudgettering.
- Likviditeten målt efter kassekreditreglen (365-dages reglen) skal være på minimum 200 mio. kr. inkl. deponerede midler heraf fri kapacitet på minimum 150 mio. kr.
- Herudover fastlægges overførselspuljen (servicedrift) i budget 2022-25 til at udgøre 20 mio. kr. årligt. Formålet med at afsætte en pulje til overførsler er, at kunne håndtere de årlige overførsler inden for budgetlovens rammer, således at Køge Kommune imødegår eventuel sanktion.

Proces: Budgetstrategi- og vejledning beskriver den kommende budgetlægningsproces og fastsætter rammerne for budgetlægningen. Budgetvejledningen bliver vedtaget på Byrådsmødet i april. I foråret vil befolknings- og kapacitetsprognose og fremskrivningsnotat blive fremlagt til politisk behandling. Anlægsplanen indgår som del af 1. behandlingsmaterialet. Efter Økonomiaftalens indgåelse i juni vil administrationen regne indtægterne og 1. behandlingsmaterialet vil blive offentliggjort i august. Høringsperioden og politiske spørgsmål ligger i perioden efter offentliggørelsen af budgettet og indtil forhandlingsseminaret medio september.

De vigtigste datoer er givet nedenfor: (se mere i detaljeret tidsplan)

- Budgetseminar d. 19. august 2021.
- 1. behandlingen i Økonomiudvalget d. 31. august 2021.
- 1. behandlingen i Byrådet d. 7. september 2021.
- Forhandlingsseminar d. 15. -16. september 2021.
- 2. behandlingen i Økonomiudvalget d. 28. september 2021.
- 2. behandlingen i Byrådet d. 5. oktober 2021.
- Høring af budgettet foregår i perioden 19. august til 8. september 2021.

Årets måltal

Anlæg: Sigtemålet med anlægsrammen i budget 2022-25 er at få et realistisk niveau for anlæg, der afspejler det nødvendige niveau for en kommune i vækst.

- Sigtemålet for skattefinansierede anlæg er at anlægsniveauet udgør 190 mio. kr. fra 2024 og frem.

Råderum: Køge Kommune er udfordret af demografi og stigende forventninger fra borgerne. Væksten i Køge Kommune forventes mere eller mindre at kunne finansiere disse udfordringer på lang sigt.

Derudover kan der være behov for mindre omprioriteringer, og derfor afsættes midler til både et politisk og et administrativt råderum hvert år.

- Der budgetlægges med politisk råderum på 5 mio. kr. årligt fra og med 2022, ligesom der budgetlægges med 6 mio. kr. i råderum til teknisk-administrative ændringer årligt fra og med 2022. Der er hvert år behov for nyt råderum, og det samlede behov i budgetperioden er således 11 mio. kr. i 2022, 22 mio. kr. i 2023, 23 mio. kr. i 2024 og 44 mio. kr. i 2025.

- Der arbejdes ikke pt. med en forøgelse af likviditeten.

Tid	Aktion	Ansvarlig
Marts-aug.	Forvaltningen gennemfører tværgående budgetanalyser	ØA, BUF, VF og TMF
13. april	ØU behandler "budgetstrategi og -vejledning 2022-25" inkl. bilag og tidsplan	ØU
13. april	ØU behandler "Fremskrivningsnotatet"	ØU
27.april	Byrådet behandler "Budgetstrategi og -vejledning 2022-25" inkl. bilag og tidsplan	Byrådet
27. april	Byrådet behandler "Fremskrivningsnotatet"	Byrådet
Ultimo april	Ultimo april booker Stab og Kultur mødedatoer vedr. budgetarbejdet i 2022 i mødekalenderen for Byrådet.	Staben
18. maj	ØU behandler befolkningsprognosen samt kapacitetsberegningerne til budget 2022-25	ØU
25. maj	Byrådet behandler befolkningsprognosen og kapacitetsberegningerne til budget 2022-25	Byrådet
Juni	Hvis ØU ønsker det, så orientering om foreløbige status på tværgående analyser (mundtligt på lukket dagsorden)	ØU
Medio juni	Økonomiaftale forventes offentliggjort	Regeringen og KL
19. august	Budgetmaterialet til 1. behandlingen uploades til Ipad	ØA
19. august kl. 9 – 15	Budgetseminar for Byrådet om det administrative budgetforslag, anlægsplan, økonomiaftale mv.	Byrådet
19. august	Det administrative budgetforslag offentliggøres på Køge Kommunes hjemmeside	ØA/Kommunikation
19. august	VF/BUF udsender budgetmaterialet til 1. behandling til Handicaprådet, Ældrerådet og Integrationsrådet	BUF, VF

19. august	Opstart på politiske spørgsmål (Spørgsmål sendes til Økonomisk afdeling, der videresender til de respektive forvaltninger)	De enkelte partier
25. august	Dagsorden til ØU udsendes	ØA
31. august	ØU's 1. behandling af budgetforslag 2022-25	Økonomiudvalget
August/september	Evt. dialogmøde med råd og nævn	Fagudvalgene
Primo sep.	Økonomisk Afdeling udsender notat vedr. statsgaranti vs. selvbudgettering samt notat vedr. tekniske ændringer ml. 1. og 2. behandlingen af budgettet	ØA
1. sep.	FMU BUF mødes med BU/SU	BU/SU/MED
2. sep. kl. 13.30-15.30	Sættemøde forud for forhandlingsseminaret	Kom. direktør/KØF direktør/partier
2. sep.	FMU TMF mødes med KPU	KPU/MED
6. sep.	FMU KØF mødes med KIU	KIU/MED
7. sep.	Byrådets 1. behandling af budget 2022-25	Byrådet
8. sep.	Deadline for offentlig høring	Høringsparter
9. sep.	FMU TMF mødes med TEU	TEU/MED
9. sep.	Deadline for politiske spørgsmål, der ønskes besvaret senest 14. sep.	Byrådet
10. sep. Kl. 12	De indkomne høringssvar offentliggøres på Køge Kommunes hjemmeside samt uploades på Ipad	ØA
13. sep.	FMU VF mødes med SAU	SAU/MED
14. sep.	Rådhusudvalget mødes med ØU	ØU/MED
14. sep.	HMU mødes med ØU	ØU/MED
14. sep.	FMU VF mødes med ÆSU/SAU	ÆSU/MED

14. sep.	Besvarelse af politiske spørgsmål stillet senest d. 9. sep. uploades på ipad	ØA og Kommunikation og direktørerne
15. - 16. sep.	Forhandlingsseminar for Byrådet	Byrådet
17. sep. kl. 8-10	Åbent kontor - mulighed for hjælp til teknisk gennemgang af alternativt budgetforslag med KØF Direktør	Gr. formænd/KØF direktør
17. sep. kl. 12	Deadline for politiske ændringsforslag til budget 2022-25. Forslag fremsendes til ØA	De enkelte partier
23. sep.	Deadline for Økonomiudvalgets dagsorden udsendes (2. behandlingsmateriale)	ØA
28. sep.	ØU 2. behandler budget	ØU
5. oktober	Byrådets 2. behandling af budget 2022-25	Byrådet
Efter 2. bh	Orientering af Køge Kommunes borgere og medarbejdere om budget 2022-25	Direktion, Kommunikation., ØA og FMU
21. dec.	Udlevering af det trykte budget	Byrådet

A. Budgetvejledning

Budgetvejledningens sigte er at konkretisere budgetstrategien.

A.1. Administrative korrektioner

Udgangspunktet for budgetforslag 2022-2025 er overslagsårene 2022-2024 fra det vedtagne budget 2021. År 2025 er en kopi af overslagsår 2024. Overslagsårene 2022-24 fremskrives til budget 2022-25 med KL's skøn for den forventede udvikling i priser og lønninger.

Derudover korrigeres budgettet for nedenstående:

- *Varige konsekvenser af politiske beslutninger, der er vedtaget efter godkendelsen af budget 2021-24.*
- *Pris- og Lønfremskrivning. Køge Kommunes budget fremskrives hvert år med KL's skøn for udviklingen i priser og lønninger. Som udgangspunkt med det skøn der foreligger februar/marts 2021, men reguleres med det seneste skøn, hvis ændringerne er væsentlige.*
- *Demografi.*
- *Positivliste, jf. fremskrivningsnotatet.*
- *At regulere budgettet til administrationen ved påvist øget belastning, idet dette dog kræver politisk beslutning.*
- *At udviklingen til det specialiserede socialområde beskrives særskilt, og der ansøges politisk om rammekorrektioner, der vurderes nødvendige for at fastholde serviceniveauet.*

For nærmere beskrivelse af fremskrivningen henvises til fremskrivningsnotatet, som fremlægges på særskilt sag i april måned.


A.2. Råderum

Køge Kommune har som udgangspunkt en stærk økonomi, men er udfordret af demografi – især det stigende antal ældre og børn og stigende forventninger fra borgerne. Væksten i Køge Kommune forventes mere eller mindre at kunne finansiere de demografiske udfordringer på lang sigt.

For at have en proaktiv budgetlægning skabes der et årligt råderum på 5 mio. kr. gennem tværgående analyser i perioden 2021-24. Der er ikke afsat råderum i 2025, dvs. besparelser gennem de tværgående analyser på -5 mio. kr. samt det politiske råderum på 5 mio. kr. er kun afsat i perioden 2021-24.

Tværgående analyser:

- ❖ Tværgående fokus på tværs af forvaltningsområder. Analyse af proces-/arbejdsgange på tværs. F.eks. LEAN, Koncernserviceprojekter, ERP.



Tværgående forslag

De tværgående spareforslag indarbejdes som besparelsesblok under Økonomiudvalget til senere udmøntning via konkrete projekter. De tværgående analyser er igangsat i marts i Økonomiudvalget, og resultatet af analyserne fremlægges på Økonomiudvalget august og bliver et bilag til 1. behandlingsmateriale og indgår. Udmøntningen af de tværgående analyser udmøntes i det endelige budgetforslag.

De politiske partier kan – som altid – fremsætte nye forslag samt forslag til finansiering heraf i forbindelse med de politiske forhandlinger af budget 2022-25.

De tværgående analyser er forankret i direktionen og vurderes at have følgende potentialer:

Analyse/Udvalg	SKU	ØU (KØF)	ØU (VF)	I alt
IT-analyse	1.920	1.180		3.100
Monopolbrud		1.200	300	1.500
Driftssikring af boligbyggeri		400		400
I alt	1.920	2.780	300	5.000

Økonomiudvalget beslutter hvilke analyser, der skal med i forhandlingerne på deres møde i august måned. Hvis analyserne ikke anvendes eller ikke giver de forventede besparelser, udmøntes beløbet som rammebesparelse på det givne udvalg.

A.3. Anlægsrammen

Til budget 2022-25 opdeles anlægsplanen i 4 hovedtyper:

1. Skattefinansierede anlæg, der indgår i bruttoanlægsrammen:
 - Serviceanlæg
 - Vedligeholdelsesudgifter
 - Øvrige anlæg (udgifter på jordforsyningsområdet)
 - Servicearealer tilknyttet ældreboliger
2. Ældreboliger (overvejende lånefinansieret)
3. Jorddepotet (nettoudgifter fuldt lånefinansieret)
4. Indtægter på Jordforsyningen (bolig- og erhvervsformål)

Med udgangspunkt i den 5-årige anlægsplan fra budget 2021-24 udarbejder administrationen en revideret 5-årig anlægsplan for 2022-26 ud fra en målsætning om at anlægsniveauet på skattefinansieret bruttoanlægsudgifter skal ligge på 190 mio. kr. fra 2024 og fremefter.

Med udgangspunkt i anlægsplanen for budget 2021-24 korrigeres for:

a) *Korrektioner af udgifter og indtægter vedrørende jordsalg, der tager hensyn til mærkning af anlæg i forhold til realiserede indtægter for jordsalg i 2021, således at de fastsatte rammer overholdes.*

b) *Effekter af kapacitetsprognosen.*

Den ny kapacitetsprognose på skole-, dagtilbud- og ældreområdet, der foreligger 1. maj 2021, vil kunne ændre på den bestående anlægsplan, ved at tilføje, slette eller forskyde anlæg.

c) *På baggrund af analyse af kapacitetsbehov om botilbud indarbejdes udgifter til projektforslaget.*

d) *Ændringer som følge af politiske beslutninger siden sidste budgetvedtagelse.*

e) Tidsforskydninger som følge af ændrede projektplaner

f) Der afsættes et niveau på udgifter til vedligeholdelse på 41,5 mio. kr. årligt (gennemsnitligt), 3,8 mio. kr. til hallerne plus 8 mio. kr. til modernisering af kommunens ejendomme.

g) Såfremt den gennemsnitlige anlægsramme ikke kan overholdes ud fra ovenstående kriterier, vil direktionen tillige fremlægge forslag til projekter, der kan udskydes eller aflyses. Det gælder anlæg som opfylder nedenstående 3 kriterier:

- ikke har konsekvenser ift. kontraktmæssige forpligtigelser
- væsentligt gene for andre offentlige myndigheder
- kapacitetstilpasning og lovgivning

h) Såfremt der er ledig anlægsramme i 2022 målt ud fra ovenstående kriterier vil det indgå til politisk prioritering i forhandlingerne.

i) Såfremt der er ledig anlægsramme i 2023 og frem, så indarbejdes det som blok til prioritering i forbindelse med de kommende års budgetlægninger.

Den administrative anlægsplan fremlægges som del af det administrative budgetforslag, der præsenteres på budgetseminaret den 19. august. De første 4 år (2022-25) af anlægsplanen udgør investeringsoversigten, som sendes i offentlig høring sammen med det øvrige budgetmateriale.

Skattefinansierede anlæg (indenfor anlægsrammen)

Af tabel 1 fremgår den vedtagne anlægsramme i budget 2021-2024. Anlægsrammen i budget 2022-2025 udgør sidste års vedtagne niveau. Målsætningen for råderumsmodellen var, at der indarbejdes 190 mio. kr. fra 2024 og frem og derfor er der indarbejdet 190 mio. kr. som bruttoanlægsramme i 2025 og 2026.

De indarbejdede tal for 2026 på anlægsgrupperne indeholder de besluttede rammer til vedligehold og jordforsyningen jf. budgetvejledningen samt de konsekvenser fra kapacitetsprognosen på dagtilbud, børneområdet og ældreboliger, som blev vedtaget i budget 2021-24.

Det tilstræbes dog, at anlægsudgifterne i budgetlægningen fordeles jævnt over budgetperioden.

Tabel 1: Skattefinansierede anlæg (inden for anlægsrammen) samt jordforsyningens indtægter

I 1.000 kr. - 2021-pl	2022	2023	2024	2025	2026
Serviceanlæg	105.458	66.828	43.842	23.865	8.000
Vedligeholdelsesudgifter	41.494	51.221	45.303	45.303	45.303
Øvrige anlæg (jordforsyningen, udgifter)	57.000	42.326	40.000	40.000	40.000
Ældreboliger (servicearealer)	0	0	1.043	5.215	4.172
Jordforsyningens interne salg af arealer	-7.119				
Kapacitetsbehov og ny lovgivning mv. (afsat pulje)	20.000	40.000	60.000	75.617	92.525
Bruttoanlæg i alt (budget 2021-26)	216.833	200.375	190.188	190.000	190.000

Note: Tal for 2026 er fra anlægsplan 2021-2025, der afsættes 40 mio.kr. på jordforsyningen i 2026. Bemærk at tal for bruttoanlægsrammen er i 2021 pl.

Modernisering af kommunens ejendomme

Det afsatte budget til modernisering af kommunens bygninger er indeholdt i tallene for serviceanlæg og af tabel 2 fremgår den afsatte pulje for budgetårene. I budgeterklæring fremgår det, at der i 2022 forventes et særligt fokus på den udkørende hjemmepleje og ellers vil puljen være projekter på tværs af alle fagområder. Direktionens anbefalede projekter vil indgå i materialet til 1. behandlingsmaterialet som projektbeskrivelse.

De konkrete moderniseringsprojekter vil have et eller flere af følgende formål:

- Modernisering med henblik på forbedret arbejdsmiljø.
- Modernisering der sikrer at bygninger og udendørs anlægs indretning understøtter ny lovgivning.
- Modernisering der sikrer at tidssvarende og konkurrencedygtigt servicetilbud
- Modernisering der imødekommer andre ændringer i kerneopgaven, der udfordres af de fysiske rammer.

Tabel 2: Modernisering af kommunens ejendommen (inden for anlægsrammen)

I 1.000 kr. - 2021-pl	2022	2023	2024	2025	2026
Modernisering af kommunens ejendomme (afsat pulje)	7.000	11.500	8.000	8.000	8.000

Øvrige anlæg

Der budgetlægges med indtægter fra jordforsyningen på baggrund af administrationens forventninger til salg af grunde til hhv. bolig- og erhvervsformål. Salgsindtægterne vurderes og indarbejdes i 1. behandlingsmaterialet.

Der budgetlægges udgifter og indtægter (tilskud) fra ældreboliger på baggrund af byrådets godkendelse af kapacitetsprognosen. Der budgetlægges ligeledes med lånoptag, beboerindskud og grundkapitalindskud på baggrund af udgifter til ældreboliger som indarbejdes i 1. behandlingsmaterialet.

Der budgetlægges udgifter og indtægter fra jorddepotet på baggrund af administrationens forventninger. Jorddepotet er 100% lånefinansieret og derfor budgetlægges der med et lånoptag eller afdrag lån. Vurderingen af udgifter og indtægter samt lån eller afdrag indarbejdes i 1. behandlingsmaterialet.

Proces

Mellem 1. og 2. handlingen af budgettet kan Byrådet som en del af de politiske forhandlinger ændre i forslaget til anlægsplan 2022 samt indarbejde nye anlægsprojekter såfremt disse tillige finansieres.

De afledte driftsomkostninger af anlægsplanen for 2022-25 indarbejdes i budgetforslag 2022-25.

A.3.A. Mærkning af anlæg og jordforsyningsindtægter

For at skabe øget budgetsikkerhed for budgettet er der fra budget 2015 indført en såkaldt mærkningsordning af visse anlægsprojekter. Grundtanken er, at jordsalg giver indtægter til ekstra anlæg. Anlæggene bliver kategoriseret efter nødvendighed. Indtægterne fra jordsalg skal være indkommet før mærkede anlæg kan igangsættes. Mærkningsordningen udspringer af den økonomiske politik og er vedhæftet som bilag til denne vejledning.

B. Politisk behandling af budget 2022-25

I dette afsnit beskrives materiale og møder der tilsammen udgør den politiske budgetproces.

Den 13. april 2021 drøfter Økonomiudvalget Budgetstrategi og -vejledning inkl. bilag og indstiller til Byrådets behandling heraf den 27. april 2021.

Det politiske spor omfatter rammerne for de politiske drøftelser og beslutninger. Her udarbejdes budgetmaterialet til 1. og 2. behandling, og her foregår den formelle politiske behandling.

Nedenfor er budgetprocessen illustreret i et årshjul og de vigtigste datoer er nævnt under figuren.

Årshjul



Budgetmaterialet til 1. behandling

Budgetmaterialet til 1. behandling indeholder Køge Kommunes budgetforslag 2022-25. Budgetmaterialet uploades til en elektronisk dagsorden, der hedder "Budgetmateriale 2022", og kan tilgås fra iPad d. 19. august. Materialet består af:

- Resultatopgørelse over budgetforslag 2022-25
- Hovedoversigt
- Driftsbudgetforslag
- Investeringsoversigt (de første 4 år af den 5-årige anlægsplan)
- Takster
- Budgetbemærkninger

Budgetseminar den 19. august kl. 9-15.00

Der afholdes budgetseminar for Byrådet d. 19. august. Formålet er bl.a. en gennemgang af Kommunefaltalen og en præsentation af 1. behandlingsmaterialet. Programmet bliver udsendt ugen før.

Sættemøde afholdes d. 2. sep. kl. 13.30-15.30

Sættemødet har til formål at fastlægge forhandlingsemner forud for forhandlingsseminaret. På mødet deltager Borgmester og gruppeformænd. Herudover kan hver gruppeformand medbringe en ekstra repræsentant fra partiet. Fra administrationen deltager direktøren for KØF.

Høring

Budgetmateriale (budgetforslaget) udsendes i offentlig høring samme dag, som budgetseminaret den 19. august 2021. Offentliggørelsen sker på Køge Kommunes hjemmeside. Herudover sendes materialet i filer til talesyntese/print til medlemmerne af Handicaprådet, Ældrerådet og Integrationsrådet.

Deadline for høringssvar vedrørende det udsendte budgetmateriale er onsdag den 8. september 2021.

Fagforvaltningerne kvitterer til dem, der har afgivet høringssvar. Alle høringssvar offentliggøres på Køge Kommunes hjemmeside d. 10. september 2021 kl. 12.

Administrationen uploader d. 10. september 2021 de indkomne høringssvar til den elektroniske dagsorden "Budgetmateriale 2022", som kan tilgås fra iPad. Herudover udsender forvaltningerne en mail med henvisning til, hvor de respektive udvalg kan finde de høringssvar, der er fremsendt på deres område.

Fagudvalgene beslutter, hvorvidt de ønsker at afholde dialogmøder på udvalgets område i september måned.

Brugerfora, råd og nævn har herudover adgang til at afgive skriftlige høringssvar i forbindelse med den formelle høring af budgettet.

- *Medarbejderspor*

De nærmere rammer fastlægges i MED-årshjulet som bliver drøftet på i HovedMED-udvalget i marts måned.

Politiske spørgsmål

De politiske partier har mulighed for at stille spørgsmål for at få afklaret konkrete problemstillinger samt få foretaget beregninger i forbindelse med de politiske budgetforhandlinger. Politiske spørgsmål stillet fra 19. august vil løbende blive besvaret. Skabelonen vil blive udsendt sammen med 1. behandlingsmateriale. Spørgsmål, der er fremsendt senest den 9. september, vil forvaltningen besvare senest den 14. september. Som udgangspunkt tilstræbes det at besvare de politiske spørgsmål snarest muligt, idet svartiden dog afhænger af kompleksiteten i spørgsmålene. Svarende uploades til Ipad.

1. behandling

Den 31. august drøfter Økonomiudvalget det samlede budgetoplæg og laver indstilling til 1. behandling. Byrådets 1. behandling er den 7. september.

Forhandlingsseminar den 15. - 16. september

Der afholdes et forhandlingsseminar d. 15. - 16. september. Formålet med seminariet er at forhandle om budget 2022-2025. Programmet bliver udsendt ugen før.

Tekniske ændringsforslag

Mellem 1. og 2. behandlingen genberegnes budgetgrundlaget på arbejdsmarkedsområdet på baggrund af Økonomaftalen for 2022 og evt. reviderede skøn for ledighedsudviklingen. Økonomisk Afdeling udarbejder et notat til Byrådet om eventuelle ændringer i budgetforudsætningerne på arbejdsmarkedsområdet.

Økonomisk Afdeling udarbejder også notat vedrørende statsgaranteret udskrivningsgrundlag vs. selv-budgettering. Derudover vil der mellem 1. og 2. behandlingen af budgettet være tekniske korrektioner, idet der kan forekomme opdateringer af andre dele af budgetgrundlaget, som giver anledning til ændringer af administrativ budgetteknisk karakter. Disse ændringer beskrives og udsendes ligeledes til Byrådet.

Økonomisk Afdeling udsender notaterne til Byrådet primo september 2021.

Politiske ændringsforslag

Byrådets partier – enten enkeltvis eller flere partier sammen – kan fremsætte ændringsforslag til budgetforslaget. Ændringsforslagene sættes til afstemning ved andenbehandling af budgettet den 28. september i Økonomiudvalget og den 5. oktober 2021 i Byrådet. Deadline for politiske ændringsforslag, der skal indgå i dagsordensmateriale, er den 17. september 2021 kl. 12.

2. behandling

Den 28. september drøfter Økonomiudvalget det samlede budgetoplæg inkl. eventuelle teknisk administrative ændringer og laver indstilling til 2. behandling af budgettet. Byrådets 2. behandling af budget 2022-25 er den 5. oktober 2021.

Efter 2. behandlingen orienteres borgere og medarbejdere om budget 2022-25.